



**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH  
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ  
MERCATOR MEDICAL S.A.  
ZA ROK 2022**

Kraków, 22 czerwca 2023 r.

## Spis treści

1. WSTĘP.....	3
2. WYNAGRODZENIA CAŁKOWITE CZŁONKÓW ZARZĄDU.....	3
3. WYNAGRODZENIA CAŁKOWITE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ .....	4
4. ZGODNOŚĆ WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ.....	5
5. KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW .....	6
6. ZMIANA WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI .....	6
7. PRYZNANE LUB ZAOFEROWANE INSTRUMENTY FINANSOWE .....	7
8. ZWROT ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA .....	7
9. INFORMACJA DOTYCZĄCA ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW OD STOSOWANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ .....	7
10. WYJASNIENIE, W JAKI SPOSÓB W TREŚCI SPRAWZDANIA ZOSTAŁA UWZGLĘDNIONA UCHWAŁA, O KTÓREJ MOWA W ART. 90G UST. 6 USTAWY ODNOSZĄCA SIĘ DO POPRZEDNIEGO SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH .....	7

## 1. WSTĘP

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach („Sprawozdanie”) zostało sporządzone zgodnie z wymogami art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2554 z późn. zm.) („Ustawa”).

Ogólne zasady wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej Mercator Medical S.A. z siedzibą w Krakowie („Spółka”, „Emitent”) określa Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Mercator Medical S.A. („Polityka wynagrodzeń”, „Polityka”) przyjęta uchwałą nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 3 czerwca 2020 r., zmieniona uchwałą nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 9 czerwca 2022 r. Polityka weszła w życie z mocą obowiązującą od dnia 1 lipca 2020 r. i od tego dnia ma zastosowanie do wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Mercator Medical S.A.

Niniejsze Sprawozdanie jest trzecim sprawozdaniem o wynagrodzeniach sporządzonym na podstawie art. 90g Ustawy.

Zgodnie z art. 378 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1467 z późn. zm.) i § 9 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki, wynagrodzenie członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza. Walne Zgromadzenie może ustalać zasady wynagradzania członków Zarządu, w szczególności maksymalną wysokość wynagrodzenia, przyznawania członkom Zarządu prawa do świadczeń dodatkowych lub maksymalną wartość takich świadczeń, a także może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia, że wynagrodzenie członków Zarządu obejmuje również prawo do określonego udziału w zysku rocznym Spółki, który jest przeznaczony do podziału między akcjonariuszy zgodnie z art. 347 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

Zgodnie z art. 392 § 1 Kodeksu spółek handlowych i § 12 ust. 1 pkt 8 Statutu Spółki, wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej Spółki ustala Walne Zgromadzenie Spółki w drodze uchwały.

## 2. WYNAGRODZENIA CAŁKOWITE CZŁONKÓW ZARZĄDU

Wynagrodzenie przysługujące członkom Zarządu Spółki od Spółki i jednostek zależnych obejmuje wynagrodzenie stałe i wynagrodzenie zmienne.

Wynagrodzenie stałe stanowiło miesięczne wynagrodzenie pieniężne, wypłacane za pełnienie funkcji oraz powiązany z nią zakres obowiązków lub za świadczenie pracy lub usług. Członkowie Zarządu pobierali wynagrodzenie na podstawie stosunku korporacyjnego wynikającego z ich powołania w skład Zarządu Spółki lub jednostki zależnej, lub na podstawie zawartej ze Spółką lub jednostką zależną umowy o pracę albo umowy o świadczenie usług.

Wynagrodzenie zmienne w postaci wypłacanej przez Spółkę premii rocznej uzależnionej od osiągnięcia przez Grupę określonych celów finansowych i niefinansowych nie zostało w 2022 r. wypłacone i nie jest należne z uwagi na nieosiągnięcie celów finansowych i niefinansowych. Informacja na temat kryteriów wypłaty tego wynagrodzenia przedstawiona została w punkcie 5 niniejszego Sprawozdania.

Po sporządzeniu Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2021 r., Rada Nadzorcza postanowiła o przyznaniu członkom Zarządu premii uznaniowych za 2021 r. w wysokości: 200.000 zł dla Pana Wiesława Żyznowskiego, Prezesa Zarządu Spółki oraz po 100.000 zł dla Pani Moniki Żyznowskiej, Pana Dariusza Krezymona oraz Pana Witolda Kruszewskiego, tj. w wysokości wypłaconych poszczególnym członkom Zarządu w trakcie 2021 r. zaliczek na poczet premii regulaminowej, wykazanych w poprzednim Sprawozdaniu o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej (za 2021 r.). Przy podejmowaniu decyzji o przyznaniu premii uznaniowych Rada Nadzorcza wzięła pod uwagę, że wyniki finansowe uzyskane przez Grupę w 2021 r. były bardzo dobre (1.7 mld zł przychodów, 483 mln zł EBITDA, 447 mln zł zysku netto przypadającego akcjonariuszom Spółki),

natomiast zgodnie z obowiązującym w 2021 r. systemem premiowym, premia roczna za 2021 r. uzależniona była od poprawy wyników w roku obrotowym w stosunku do poprzedniego roku obrotowego i to w sytuacji, gdy w 2020 r. (rok odniesienia) Spółka uzyskała rekordowe wyniki finansowe (wzrost przychodów o 240%, 42-krotny wzrost EBITA w stosunku do 2019 r.), w głównej mierze w wyniku zdarzeń związanych z pandemią COVID-19, w związku z czym baza odniesienia dla poprawy wyników w kolejnym (2021) roku i tym samym dla ustalenia premii za 2021 r. została zawyżona, w wyniku czego, pomimo osiągnięcia bardzo dobrych wyników finansowych przez Grupę w 2021 r. członkom Zarządu nie przysługiwała premia regulaminowa. Premie uznaniowe za 2021 r. nie zostały ujęte w poniższej tabeli jako faktycznie wypłacone (w formie zaliczek) w trakcie 2021 r.

Oprócz wynagrodzeń wypłaconych przez Spółkę, członkowie Zarządu otrzymali również wynagrodzenie wypłacone przez jednostki zależne:

- 1) Wiesław Żyznowski – z Mercator Medical (Thailand) Ltd. (Tajlandia),
- 2) Monika Żyznowska – z Mercator Medical GmbH (Niemcy), Mercator Medical Italia s.r.l. (Włochy), Mercator Medical s.r.o. (Czechy), Mercator Medical srl (Rumunia), Mercator Medical Kft (Węgry) i LeaderMed B.V. (Holandia),
- 3) Dariusz Krezymon – z Mercator Medical (Thailand) Ltd. (w tym wynagrodzenie zmienne).

Poniższa tabela przedstawia wysokość i strukturę całkowitego wynagrodzenia wypłaconego członkom Zarządu za rok 2022, w tym wynagrodzenia wypłaconego po zakończeniu roku, przez Spółkę i jednostki zależne, a także proporcję pomiędzy wynagrodzeniem zmiennym a wynagrodzeniem stałym. Tabela wskazuje również kwoty premii za rok 2021 wypłaconych w trakcie roku 2022.

tys. zł

Członek Zarządu	Premie za rok 2021 wypłacone w roku 2022 <sup>1)</sup>	Wynagrodzenie za rok 2022 wypłacone lub należne w trakcie roku, przez:		Wynagrodzenie za rok 2022 należne w roku 2023	Razem wynagrodzenie za rok 2022	w tym:		proporcja zmienne / stałe (%)
		Spółkę	jednostki zależne			stałe	zmienne	
Wiesław Żyznowski	772	780	1 420	0	2 200	2 200	0	0,0%
Monika Żyznowska	0	90	658	0	748	748	0	0,0%
Dariusz Krezymon	0	486	291	0	777	704	73	10,4%
Michał Romański <sup>2)</sup>	0 <sup>3)</sup>	334	0	0	334	334	0	0,0%
<b>Łącznie Zarząd</b>	<b>772</b>	<b>1 690</b>	<b>2 368</b>	<b>0</b>	<b>4 059</b>	<b>3 985</b>	<b>73</b>	<b>1,8%</b>

<sup>1)</sup> Nie uwzględnia premii wypłaconych w trakcie 2021 r.

<sup>2)</sup> Michał Romański był członkiem Zarządu do 25 sierpnia 2022 r.

<sup>3)</sup> W 2022 r. Michałowi Romańskiemu została ponadto wypłacona premia w kwocie 32 tys. zł za 2021 r. na podstawie umowy zawartej przed powołaniem do Zarządu

### 3. WYNAGRODZENIA CAŁKOWITE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

Członkom Rady Nadzorczej wypłacane było wynagrodzenia stałe, w tym wynagrodzenie za udział w posiedzeniu Rady Nadzorczej lub Komitetu Audytu. Dwóch spośród członków Rady Nadzorczej otrzymywało ponadto wynagrodzenia na podstawie umów o świadczenie usług na rzecz Spółki oraz usług i pracy na rzecz jednostek zależnych (Trino sp. z o.o. oraz LeaderMed B.V.).

Poniższa tabela przedstawia wysokość i strukturę całkowitego wynagrodzenia wypłaconego członkom Rady Nadzorczej za rok 2022, w tym wynagrodzenia wypłaconego po zakończeniu roku, przez Spółkę i jednostki zależne, a także proporcję pomiędzy wynagrodzeniem zmiennym a wynagrodzeniem stałym.

tys. zł

Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie za rok 2022 wypłacone lub należne w trakcie roku, przez:		Wynagrodzenie za rok 2022 należne w roku 2023	Razem wynagrodzenie za rok 2022	w tym:		proporcja zmienne / stałe (%)	Dodatki i benefity <sup>1)</sup>
	Spółkę	jednostki zależne			stałe	zmiennie		
Urszula Żyznowska	80	0	0	80	80	0	0,0%	0
Jarosław Karasiński	57	0	0	57	57	0	0,0%	0
Marian Słowiaczek <sup>2)</sup>	17	0	0	17	17	0	0,0%	0
Piotr Solorz	44	100	0	144	144	0	0,0%	2
Gabriela Stolarczyk-Zadęcka <sup>2)</sup>	31	0	0	31	31	0	0,0%	1
Witold Kruszewski <sup>3)</sup>	58	131	0	189	189	0	0,0%	1
Maciej Knych <sup>4)</sup>	28	0	0	28	28	0	0,0%	0
<b>Łącznie Rada Nadzorcza</b>	<b>316</b>	<b>231</b>	<b>0</b>	<b>547</b>	<b>547</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>4</b>

<sup>1)</sup> Wpłaty na PPK finansowane przez Spółkę

<sup>2)</sup> Marian Słowiaczek i Gabriela Stolarczyk Zadęcka byli członkami Rady Nadzorczej do 9 czerwca 2022 r.

<sup>3)</sup> Witold Kruszewski był członkiem Rady Nadzorczej od 27 stycznia 2022 r. do 31 marca 2023 r. Kwota wynagrodzenia za rok 2022 wypłaconego Witoldowi Kruszewskiemu obejmuje też kwotę 12 tys. z tytułu wynagrodzenia za świadczone usługi.

<sup>4)</sup> Maciej Knych jest członkiem Rady Nadzorczej od 9 czerwca 2022 r.

#### 4. ZGODNOŚĆ WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ

Wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej w 2022 r. było zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń. Wysokość i struktura wynagrodzeń członków organów Spółki przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych celów i wyników Spółki.

Polityka przyczynia się do realizacji tych celów poprzez:

- uwzględnianie aktualnej sytuacji finansowej Spółki i jednostek Grupy przy ustalaniu wysokości wynagrodzeń przyznawanych członkom Zarządu i Rady Nadzorczej,
- odpowiednie ukształtowanie struktury wynagrodzeń, w szczególności poprzez wyodrębnienie istotnych części wynagrodzeń członków Zarządu jako wynagrodzeń zmiennych,
- powiązanie wynagrodzeń zmiennych z realizacją celów ściśle powiązanych ze strategią Grupy, realizacją długoterminowych interesów oraz stabilnością Spółki i Grupy,
- przyjęcie jasnych, kompleksowych i zróżnicowanych kryteriów, dotyczących przyznawania wynagrodzenia zmiennego,
- weryfikację przez Radę Nadzorczą spełnienia poszczególnych kryteriów, od których uzależniona jest wypłata wynagrodzenia zmiennego w określonej wysokości,
- uwzględnienie uwarunkowań rynkowych przy ustalaniu wysokości i warunków wypłaty wynagrodzeń.

Ustalając wysokość wynagrodzenia stałego członków Zarządu, Rada Nadzorcza brała pod uwagę przede wszystkim kwalifikacje i doświadczenie zawodowe członków Zarządu, zakres kompetencji i odpowiedzialności, warunki rynkowe, w tym poziom wynagrodzeń osób na podobnych stanowiskach w podmiotach porównywalnych oraz sytuację finansową Spółki.

Wynagrodzenie zmienne członków Zarządu uzależnione było od osiągnięcia z góry określonych, konkretnych celów.

Wynagrodzenie stałe członków Rady Nadzorczej zostało ustalone przez Walne Zgromadzenie i jest zróżnicowane w zależności od pełnionej funkcji i zakresu obowiązków (Przewodnicząca Rady Nadzorczej, Zastępca Przewodniczącej Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu, pozostali członkowie Rady Nadzorczej).

Wynagrodzenie członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej uwzględniało cele określone w Polityce wynagrodzeń. Przy określaniu wysokości wynagrodzeń wzięto pod uwagę realizację długoterminowych interesów i celów Spółki oraz zachowanie stabilności Spółki.

## 5. KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW

Zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką wynagrodzeń i uchwałą Rady Nadzorczej, członkom Zarządu przysługiwało w 2022 r. prawo do wynagrodzenia zmiennego w postaci premii rocznej, uzależnionej od osiągnięcia przez Grupę z góry określonych, konkretnych celów finansowych i niefinansowych.

Premia roczna za 2022 r. uzależniona była od następujących celów finansowych i niefinansowych:

1) osiągnięcie przez Grupę Kapitałową Spółki w 2022 r. skonsolidowanego wyniku EBITDA na poziomie określonym w budżecie przyjętym przez Radę Nadzorczą Spółki na rok 2022 (składowa EBITDA, której waga przy ustalaniu premii wahała się dla poszczególnych członków Zarządu w przedziale od 20% do 80%);

2) osiągnięcie przez Grupę Kapitałową Spółki w 2022 r. średniorocznego cyklu konwersji skonsolidowanej gotówki na poziomie określonym w budżecie przyjętym przez Radę Nadzorczą Spółki na rok 2022 (składowa kapitał pracujący, której waga przy ustalaniu premii wahała się dla poszczególnych członków Zarządu w przedziale od 20% do 30%);

3) realizacja indywidualnych celów MBO określonych przez Radę Nadzorczą (składowa MBO, której waga przy ustalaniu premii wahała się dla poszczególnych członków Zarządu w przedziale od 0% do 50%).

Cele MBO dla poszczególnych członków Zarządu miały charakter ilościowy lub jakościowy i ukierunkowane były na osiągnięcie długoterminowych celów i wyników Spółki oraz jej stabilności i obejmowały w szczególności: zwiększenie efektywności sprzedaży, zwiększenie efektywności produkcji w przeliczeniu, cele w zakresie budowy audytu wewnętrznego i systemu kontrolingu, realizacja inwestycji w obszarze med-tech. Maksymalna łączna kwota premii, jaka mogłaby być wypłacona wszystkim członkom Zarządu w przypadku pełnej realizacji wszystkich postawionych celów wynosiła 1.350 tys. zł

Z uwagi na niespełnienie określonych warunków, premia roczna za rok 2022 nie została wypłacona i nie jest należna.

Premie indywidualne ani premie uznaniowe za rok 2022 nie zostały członkom Zarządu przyznane.

## 6. ZMIANA WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI

	2019*	2020*	Zmiana 2019- 2020	Zmiana 2019- 2020	2021 <sup>1)</sup>	Zmiana 2020- 2021	Zmiana 2020- 2021	2022 <sup>1)</sup>	Zmiana 2021- 2022	Zmiana 2021- 2022
	(tys. zł)	(tys. zł)	(tys. zł)	(%)	(tys. zł)	(tys. zł)	(%)	(tys. zł)	(tys. zł)	(%)
Suma wynagrodzeń członków Zarządu	2 043,3	3 192,5	1 149,2	56,2%	5 843,9	2 651,4	83,0%	2 461,8	-3 382,1	-57,9%
Suma wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej	327,5	363,1	35,6	10,9%	258,2	-104,9	-28,9%	315,9	57,7	22,4%
Przychody ze sprzedaży Spółki	274 384	739 679	465 295	169,6%	781 658	41 979	5,7%	433 292	-348 366	-44,6%
Zysk netto Spółki	-1 853	312 025	313 878	-	-27 106	-339 131	-	23 969	51 075,0	-
Przeciętne wynagrodzenie <sup>2)</sup>	77,2	95,5	18,3	23,7%	105,0	9,5	10,0%	110,1	5,0	4,8%

<sup>1)</sup> w tym premie wypłacone w trakcie roku za rok poprzedni

<sup>2)</sup> przeciętne roczne wynagrodzenie pracowników niebędących członkami Zarządu i Rady Nadzorczej – obliczone jako suma wynagrodzeń wypłaconych pracownikom Spółki niebędącym członkami Zarządu i Rady Nadzorczej za rok obrotowy podzielona przez średnią liczbę etatów w tym roku obrotowym. Zgodnie z art. 90g ust. 3 Ustawy, przeciętne wynagrodzenie zostało skalkulowane na podstawie danych za lata 2019-2022.

## **7. PRYZNANE LUB ZAOFEROWANE INSTRUMENTY FINANSOWE**

W 2022 r. członkowie Zarządu ani Rady Nadzorczej nie byli objęci żadnym programem motywacyjnym opartym o instrumenty finansowe. Żadne takie instrumenty nie zostały im przyznane lub zaoferowane.

## **8. ZWROT ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA**

Warunki wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia nie przewidują odroczenia ich wypłaty ani możliwości żądania ich zwrotu. Nadwyżki kwot zaliczek na poczet premii, obliczonych w oparciu o wyniki półroczne, ponad kwoty należnych premii obliczonych na podstawie wyników rocznych podlegają potrąceniu z premii za kolejne okresy.

## **9. INFORMACJA DOTYCZĄCA ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW OD STOSOWANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ**

Polityka wynagrodzeń uchwalona przez Zwyczajne Walne Gromadzenie Spółki w dniu 3 czerwca 2020 r. weszła w życie 1 lipca 2020 r. Zmiany do Polityki wynagrodzeń zostały następnie wprowadzone na podstawie uchwały nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z 9 czerwca 2022 r. W 2022 r. Spółka nie odstępowała od stosowania Polityki wynagrodzeń.

## **10. WYJASNIENIE, W JAKI SPOSÓB W TREŚCI SPRAWZDANIA ZOSTAŁA UWZGLĘDNIONA UCHWAŁA, O KTÓREJ MOWA W ART. 90G UST. 6 USTAWY ODNOSZĄCA SIĘ DO POPRZEDNIEGO SPRAWZDANIA O WYNAGRODZENIACH**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z dnia 9 czerwca 2022 r., uchwałą nr 17 w sprawie wyrażenia opinii w przedmiocie Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach, pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2021.

Urszula Żyznowska  
Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Piotr Solorz  
Zastępca Przewodniczącej Rady Nadzorczej

Wojciech Armuła  
Członek Rady Nadzorczej

Jarosław Karasiński  
Członek Rady Nadzorczej

Maciej Knych  
Członek Rady Nadzorczej